

**UCHWAŁA NR XXVI/351/2025**  
**RADY MIEJSKIEJ W PRUDNIKU**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prudnik**  
**na lata 2026 - 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) i art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Miejska w Prudniku uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Prudnik na lata 2026 - 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 - 2043, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 - 2029, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową;
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w pkt 1 i 2.

**§ 4.** Traci moc uchwała Nr XIII/132/2024 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prudnik na lata 2025 - 2028 z późniejszymi zmianami.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Prudnika.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Zygmunt Trojniał**

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXVI/351/2025

Rady Miejskiej w Prudniku

z dnia 18 grudnia 2025 r.

nr 1 do  
/2025  
12-18  
jekt -

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |                                                            |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                     | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |
| 2026             | 215 704 177,36              | 171 670 148,68               | 81 065 146,00                                                                 | 1 320 504,00                                                                | 17 618 095,00       | 21 196 854,19                                                             | 50 469 549,49                           | 18 518 500,00              | 44 034 028,68                  | 4 344 911,00                      | 39 674 617,68                                              |
| 2027             | 187 400 000,00              | 175 725 000,00               | 83 500 000,00                                                                 | 1 360 000,00                                                                | 18 150 000,00       | 20 735 000,00                                                             | 51 980 000,00                           | 19 074 000,00              | 11 675 000,00                  | 1 400 000,00                      | 10 263 184,75                                              |
| 2028             | 186 020 000,00              | 181 000 000,00               | 86 000 000,00                                                                 | 1 400 000,00                                                                | 18 670 000,00       | 21 430 000,00                                                             | 53 500 000,00                           | 19 630 000,00              | 5 020 000,00                   | 1 400 000,00                      | 3 610 800,00                                               |
| 2029             | 187 340 000,00              | 185 940 000,00               | 88 300 000,00                                                                 | 1 440 000,00                                                                | 19 200 000,00       | 22 000 000,00                                                             | 55 000 000,00                           | 20 200 000,00              | 1 400 000,00                   | 1 400 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2030             | 192 310 000,00              | 190 910 000,00               | 90 700 000,00                                                                 | 1 480 000,00                                                                | 19 700 000,00       | 22 530 000,00                                                             | 56 500 000,00                           | 20 700 000,00              | 1 400 000,00                   | 1 400 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2031             | 197 000 000,00              | 195 600 000,00               | 92 900 000,00                                                                 | 1 510 000,00                                                                | 20 200 000,00       | 23 090 000,00                                                             | 57 900 000,00                           | 21 200 000,00              | 1 400 000,00                   | 1 400 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2032             | 201 460 000,00              | 200 060 000,00               | 95 000 000,00                                                                 | 1 550 000,00                                                                | 20 670 000,00       | 23 620 000,00                                                             | 59 220 000,00                           | 21 720 000,00              | 1 400 000,00                   | 1 400 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2033             | 205 550 000,00              | 204 150 000,00               | 97 000 000,00                                                                 | 1 580 000,00                                                                | 21 080 000,00       | 24 090 000,00                                                             | 60 400 000,00                           | 22 150 000,00              | 1 400 000,00                   | 1 400 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2034             | 209 580 000,00              | 208 180 000,00               | 98 900 000,00                                                                 | 1 610 000,00                                                                | 21 500 000,00       | 24 570 000,00                                                             | 61 600 000,00                           | 22 600 000,00              | 1 400 000,00                   | 1 400 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2035             | 213 690 000,00              | 212 290 000,00               | 100 900 000,00                                                                | 1 640 000,00                                                                | 21 900 000,00       | 25 050 000,00                                                             | 62 800 000,00                           | 23 000 000,00              | 1 400 000,00                   | 1 400 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2036             | 217 700 000,00              | 216 300 000,00               | 102 800 000,00                                                                | 1 670 000,00                                                                | 22 300 000,00       | 25 500 000,00                                                             | 64 030 000,00                           | 23 500 000,00              | 1 400 000,00                   | 1 400 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2037             | 221 550 000,00              | 220 150 000,00               | 104 600 000,00                                                                | 1 700 000,00                                                                | 22 730 000,00       | 26 000 000,00                                                             | 65 120 000,00                           | 23 900 000,00              | 1 400 000,00                   | 1 400 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2038             | 224 980 000,00              | 223 580 000,00               | 106 200 000,00                                                                | 1 730 000,00                                                                | 23 100 000,00       | 26 400 000,00                                                             | 66 150 000,00                           | 24 200 000,00              | 1 400 000,00                   | 1 400 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2039             | 227 870 000,00              | 226 470 000,00               | 107 600 000,00                                                                | 1 750 000,00                                                                | 23 400 000,00       | 26 700 000,00                                                             | 67 020 000,00                           | 24 600 000,00              | 1 400 000,00                   | 1 400 000,00                      | 0,00                                                       |

|      |                |                |                |              |               |               |               |               |              |              |      |
|------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------|
| 2040 | 230 650 000,00 | 229 250 000,00 | 108 900 000,00 | 1 770 000,00 | 23 700 000,00 | 27 050 000,00 | 67 830 000,00 | 24 900 000,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 |
| 2041 | 232 920 000,00 | 231 520 000,00 | 110 000 000,00 | 1 800 000,00 | 23 900 000,00 | 27 320 000,00 | 68 500 000,00 | 25 150 000,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 |
| 2042 | 234 830 000,00 | 233 430 000,00 | 110 920 000,00 | 1 810 000,00 | 24 100 000,00 | 27 550 000,00 | 69 050 000,00 | 25 300 000,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 |
| 2043 | 236 520 000,00 | 235 120 000,00 | 111 700 000,00 | 1 820 000,00 | 24 300 000,00 | 27 750 000,00 | 69 550 000,00 | 25 500 000,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 |                                                                      |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1                                        | 2.1.2                                      | 2.1.2.1                                                                                                                | 2.1.3                                 | 2.1.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2.1.3.2                                                                                                                                                                | 2.1.3.3                                                                                                                      | 2.2                            | 2.2.1                                                                           | 2.2.1.1                                                              |
| 2026             | 229 450 000,00              | 170 740 612,64               | 81 284 035,75                                | 269 664,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 3 655 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 58 709 387,36                  | 50 362 861,00                                                                   | 534 344,48                                                           |
| 2027             | 183 800 000,00              | 170 300 000,00               | 82 900 000,00                                | 269 664,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 3 662 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 13 500 000,00                  | 13 500 000,00                                                                   | 0,00                                                                 |
| 2028             | 181 880 000,00              | 173 830 000,00               | 84 500 000,00                                | 269 664,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 2 802 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 8 050 000,00                   | 8 050 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2029             | 183 025 000,00              | 176 025 000,00               | 86 200 000,00                                | 269 664,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 2 757 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 7 000 000,00                   | 7 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2030             | 187 885 000,00              | 183 885 000,00               | 87 900 000,00                                | 269 664,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 2 697 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 000 000,00                   | 4 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2031             | 192 700 000,00              | 188 700 000,00               | 89 700 000,00                                | 89 880,00                                  | 0,00                                                                                                                   | 2 546 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 000 000,00                   | 4 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2032             | 197 060 000,00              | 193 060 000,00               | 91 500 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 2 475 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 000 000,00                   | 4 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2033             | 201 050 000,00              | 197 050 000,00               | 93 300 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 2 341 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 000 000,00                   | 4 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2034             | 204 980 000,00              | 199 780 000,00               | 95 200 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 2 184 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 200 000,00                   | 5 200 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2035             | 209 070 000,00              | 204 070 000,00               | 97 000 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 981 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 000 000,00                   | 5 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2036             | 213 100 000,00              | 207 600 000,00               | 98 800 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 801 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 500 000,00                   | 5 500 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2037             | 217 100 000,00              | 211 400 000,00               | 100 700 000,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 589 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 700 000,00                   | 5 700 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2038             | 220 575 000,00              | 214 875 000,00               | 102 800 000,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 212 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 700 000,00                   | 5 700 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2039             | 223 245 000,00              | 217 545 000,00               | 104 800 000,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 012 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 700 000,00                   | 5 700 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2040             | 226 160 000,00              | 220 460 000,00               | 106 800 000,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 760 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 700 000,00                   | 5 700 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2041             | 228 801 000,00              | 223 101 000,00               | 109 000 000,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 528 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 700 000,00                   | 5 700 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2042             | 231 330 000,00              | 225 630 000,00               | 111 100 000,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 306 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 700 000,00                   | 5 700 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2043             | 234 120 000,00              | 228 420 000,00               | 113 200 000,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 124 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 700 000,00                   | 5 700 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                                     |                                                    |                                                     |                                                                          |                                                     |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                               | 4.2                                                | 4.2.1                                               | 4.3                                                                      | 4.3.1                                               |
| 2026             | -13 745 822,64             | 0,00                                                                                                                        | 16 670 822,64                  | 6 919 000,00                                                  | 3 994 000,00                                        | 684 296,28                                         | 684 296,28                                          | 9 067 526,36                                                             | 9 067 526,36                                        |
| 2027             | 3 600 000,00               | 3 600 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | 4 140 000,00               | 4 140 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 4 315 000,00               | 4 315 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2030             | 4 425 000,00               | 4 425 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2031             | 4 300 000,00               | 4 300 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2032             | 4 400 000,00               | 4 400 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2033             | 4 500 000,00               | 4 500 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2034             | 4 600 000,00               | 4 600 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2035             | 4 620 000,00               | 4 620 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2036             | 4 600 000,00               | 4 600 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2037             | 4 450 000,00               | 4 450 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2038             | 4 405 000,00               | 4 405 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2039             | 4 625 000,00               | 4 625 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2040             | 4 490 000,00               | 4 490 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2041             | 4 119 000,00               | 4 119 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2042             | 3 500 000,00               | 3 500 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2043             | 2 400 000,00               | 2 400 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego:                                                     |                                           |                                                                |                                           | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                   |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4                                                         | 4.4.1                                     | 4.5                                                            | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1                                                                                        | 5.1.1                                                                                                    | 5.1.1.1                                                                                          | 5.1.1.2                                                                                           |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 925 000,00                  | 2 925 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 600 000,00                  | 3 600 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 140 000,00                  | 4 140 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 315 000,00                  | 4 315 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 425 000,00                  | 4 425 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 300 000,00                  | 4 300 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 400 000,00                  | 4 400 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 500 000,00                  | 4 500 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2034             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 600 000,00                  | 4 600 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2035             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 620 000,00                  | 4 620 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2036             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 600 000,00                  | 4 600 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2037             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 450 000,00                  | 4 450 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2038             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 405 000,00                  | 4 405 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2039             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 625 000,00                  | 4 625 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2040             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 490 000,00                  | 4 490 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2041             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 4 119 000,00                  | 4 119 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2042             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 500 000,00                  | 3 500 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2043             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 400 000,00                  | 2 400 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                                                                 |                 |           |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |                                                                       |                                                                                                             |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                              | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                                                                 |                 |           |                                                                                                               | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:                                                         |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
| środkami nowego zobowiązania |                                                                                                      | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |                                                                                                               |                                                        |                          |        |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
| Lp                           | 5.1.1.3                                                                                              | 5.1.1.3.1                                                       | 5.1.1.3.2       | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4                                                                                                       | 5.2                                                    | 6                        | 6.1    | 7.1                                                                       | 7.2                                                                   |                                                                                                             |
| 2026                         | 0,00                                                                                                 | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00      | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 71 489 000,00            | 0,00   | 929 536,04                                                                | 10 681 358,68                                                         |                                                                                                             |
| 2027                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 67 889 000,00            | 0,00   | 5 425 000,00                                                              | 5 425 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2028                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 63 749 000,00            | 0,00   | 7 170 000,00                                                              | 7 170 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2029                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 59 434 000,00            | 0,00   | 9 915 000,00                                                              | 9 915 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2030                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 55 009 000,00            | 0,00   | 7 025 000,00                                                              | 7 025 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2031                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 50 709 000,00            | 0,00   | 6 900 000,00                                                              | 6 900 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2032                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 46 309 000,00            | 0,00   | 7 000 000,00                                                              | 7 000 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2033                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 41 809 000,00            | 0,00   | 7 100 000,00                                                              | 7 100 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2034                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 37 209 000,00            | 0,00   | 8 400 000,00                                                              | 8 400 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2035                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 32 589 000,00            | 0,00   | 8 220 000,00                                                              | 8 220 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2036                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 27 989 000,00            | 0,00   | 8 700 000,00                                                              | 8 700 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2037                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 23 539 000,00            | 0,00   | 8 750 000,00                                                              | 8 750 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2038                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 19 134 000,00            | 0,00   | 8 705 000,00                                                              | 8 705 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2039                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 14 509 000,00            | 0,00   | 8 925 000,00                                                              | 8 925 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2040                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 10 019 000,00            | 0,00   | 8 790 000,00                                                              | 8 790 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2041                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 900 000,00             | 0,00   | 8 419 000,00                                                              | 8 419 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2042                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 400 000,00             | 0,00   | 7 800 000,00                                                              | 7 800 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2043                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 6 700 000,00                                                              | 6 700 000,00                                                          |                                                                                                             |

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2026             | 4,37%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,01%                                                                                                                                                           | 7,29%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,24%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 4,69%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,76%                                                                                                                                                           | 6,70%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 4,35%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,25%                                                                                                                                                           | 6,72%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,67%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 4,31%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,73%                                                                                                                                                           | 5,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,54%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 4,39%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,77%                                                                                                                                                           | 5,41%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,36%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 4,02%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,48%                                                                                                                                                           | 6,35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,29%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 3,90%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,37%                                                                                                                                                           | 6,18%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,12%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 3,80%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,24%                                                                                                                                                           | 5,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 3,69%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,76%                                                                                                                                                           | 5,94%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,94%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035             | 3,53%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,45%                                                                                                                                                           | 5,94%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,94%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2036             | 3,35%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,50%                                                                                                                                                           | 5,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2037             | 3,11%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,33%                                                                                                                                                           | 5,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2038             | 2,85%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,03%                                                                                                                                                           | 5,45%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,45%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2039             | 2,82%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,97%                                                                                                                                                           | 5,38%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,38%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2040             | 2,60%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,72%                                                                                                                                                           | 5,33%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,33%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2041             | 2,28%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,38%                                                                                                                                                           | 5,25%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,25%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2042             | 1,85%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,94%                                                                                                                                                           | 5,05%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,05%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2043             | 1,22%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,29%                                                                                                                                                           | 4,84%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,84%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |                                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                               |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                          |                                               | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                               | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                     |                                                               |
|                  |                                                                                                                                                | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                        |                                                                                                                                     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                        |                                                                                                                                                | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1                                                                                                                                            | 9.1.1                                                                                                                                                                           | 9.1.1.1                                       | 9.2                                                                                                                                 | 9.2.1                                                                                                                           | 9.2.1.1                                       | 9.3                                                                                                                                            | 9.3.1                                                                                                                                      | 9.3.1.1                                                       |
| 2026             | 1 487 039,51                                                                                                                                   | 1 487 039,51                                                                                                                                                                    | 1 432 537,86                                  | 9 172 433,12                                                                                                                        | 9 172 433,12                                                                                                                    | 8 461 248,58                                  | 1 434 007,00                                                                                                                                   | 1 434 007,00                                                                                                                               | 1 229 568,21                                                  |
| 2027             | 309 305,65                                                                                                                                     | 309 305,65                                                                                                                                                                      | 301 218,07                                    | 263 184,75                                                                                                                          | 263 184,75                                                                                                                      | 0,00                                          | 144 750,53                                                                                                                                     | 144 750,53                                                                                                                                 | 134 412,95                                                    |
| 2028             | 42 731,89                                                                                                                                      | 42 731,89                                                                                                                                                                       | 38 458,70                                     | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 42 731,89                                                                                                                                      | 42 731,89                                                                                                                                  | 38 458,70                                                     |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2033             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2034             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2035             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2036             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2037             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2038             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2039             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2040             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2041             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2042             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2043             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                                                        |                                                                                                                                 |                                                               |                                                                      |              |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                                               | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:      |               | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                                        |                                                                      | bieżące      | majątkowe     |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|                  |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      |              |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
| Lp               | 9.4                                                                                                                                 | 9.4.1                                                                                                                           | 9.4.1.1                                                       | 10.1                                                                 | 10.1.1       | 10.1.2        | 10.2                                                                                                        | 10.3                                                                                                                                       | 10.4                                                                                                                                                                                              | 10.5                                                                                                                                                             |
| 2026             | 13 401 678,15                                                                                                                       | 13 401 678,15                                                                                                                   | 8 564 275,24                                                  | 49 637 359,98                                                        | 4 873 067,91 | 44 764 292,07 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 12 716 750,53                                                        | 294 750,53   | 12 422 000,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 7 469 531,89                                                         | 42 731,89    | 7 426 800,00  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2033             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2034             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2035             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2036             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2037             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2038             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2039             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2040             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2041             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2042             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2043             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| Lp               | 10.6                                                                                                       | 10.7                                    | 10.7.1                                                                                 | 10.7.2                                                                            | 10.7.2.1                                                         | 10.7.2.1.1                                         | 10.7.3                                                         | 10.8                                                                                                        | 10.9                                                                                                           | 10.10                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10.11                                                                                      |
| 2026             | 2 925 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 3 500 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 4 040 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 4 265 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 4 375 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 4 250 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 4 350 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2033             | 4 450 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2034             | 4 550 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2035             | 4 570 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2036             | 4 550 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2037             | 4 400 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2038             | 4 355 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2039             | 4 575 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2040             | 4 440 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2041             | 3 900 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2042             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2043             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXVI/351/2025  
Rady Miejskiej w Prudniku  
z dnia 18 grudnia 2025 r.

nr 2 do  
.../2025  
5-12-18  
projekt -

kwoty w zł

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                     | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027    | Limit 2028   | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           | Od               | Do   |                          |               |               |              |            |                  |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 89 048 085,74            | 49 637 359,98 | 12 716 750,53 | 7 469 531,89 | 0,00       | 69 823 642,40    |
| 1.a      | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 6 896 339,05             | 4 873 067,91  | 294 750,53    | 42 731,89    | 0,00       | 5 210 550,33     |
| 1.b      | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 82 151 746,69            | 44 764 292,07 | 12 422 000,00 | 7 426 800,00 | 0,00       | 64 613 092,07    |
| 1.1      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego: |                                           |                  |      | 16 408 425,74            | 13 276 786,50 | 144 750,53    | 42 731,89    | 0,00       | 13 464 268,92    |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 3 048 650,05             | 1 197 518,91  | 144 750,53    | 42 731,89    | 0,00       | 1 385 001,33     |
| 1.1.1.1  | NieSamiDzielni - rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne - III edycja - Zabezpieczenie podstawowych potrzeb życiowych osób niepełnosprawnych                                                                           | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                 | 2024             | 2026 | 253 917,45               | 2 911,00      | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 2 911,00         |
| 1.1.1.2  | Bruntal - Prudnik - serce łamie granice - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                                                                                      | PRUDNIK                                   | 2024             | 2027 | 334 000,00               | 149 458,80    | 11 000,00     | 0,00         | 0,00       | 160 458,80       |
| 1.1.1.3  | Bruntal - Prudnik - serce łamie granice - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                                                                                      | Agencja Sportu i Promocji w Prudniku      | 2024             | 2027 | 191 500,00               | 37 277,20     | 4 000,00      | 0,00         | 0,00       | 41 277,20        |
| 1.1.1.4  | Bliżej rodziny i dziecka - wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo - wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej - Poprawa funkcjonowania społecznego rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym                                     | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                 | 2024             | 2026 | 1 129 131,00             | 466 709,25    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 466 709,25       |
| 1.1.1.5  | Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Prudnik, Gminy Głogówek i Gminy Biała - Termomodernizacja Publicznego Przedszkola nr 1 w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych                       | PRUDNIK                                   | 2024             | 2026 | 345 170,00               | 160 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 160 000,00       |
| 1.1.1.6  | Aktywni razem 2 - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                                                                                                              | Agencja Sportu i Promocji w Prudniku      | 2025             | 2026 | 73 194,00                | 20 100,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 20 100,00        |
| 1.1.1.7  | Sploty kultury - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                                                                                                               | Agencja Sportu i Promocji w Prudniku      | 2025             | 2026 | 145 223,82               | 92 755,82     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 92 755,82        |
| 1.1.1.8  | RARE - Odporność i regeneracja zintegrowane wsparcie dla zdrowia psychicznego i leczenia uzależnień - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                          | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                 | 2025             | 2027 | 48 176,79                | 19 270,72     | 9 635,35      | 0,00         | 0,00       | 28 906,07        |
| 1.1.1.9  | CHARITES - wspieranie opiekunów nieformalnych i rodzinnych poprzez samoopiekę i uważne praktyki - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                              | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                 | 2025             | 2027 | 196 196,99               | 78 478,80     | 39 239,39     | 0,00         | 0,00       | 117 718,19       |
| 1.1.1.10 | Edukacja nie zna granic - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                                                                                                      | PRUDNIK                                   | 2025             | 2026 | 113 400,00               | 92 250,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 92 250,00        |
| 1.1.1.11 | Stabilne Wartości, Skuteczne Wsparcie - Profilaktyka i Interwencja Kryzysowa - Utworzenie mieszkania o charakterze interwencyjnym                                                                                                               | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                 | 2025             | 2028 | 218 740,00               | 78 307,32     | 80 875,79     | 42 731,89    | 0,00       | 201 915,00       |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 13 359 775,69            | 12 079 267,59 | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 12 079 267,59    |

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                            | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027    | Limit 2028   | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                        |                                           | Od               | Do   |                          |               |               |              |            |                  |
| 1.1.2.1 | Wzrost mobilności na obszarze Subregionu Południowego - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                               | PRUDNIK                                   | 2024             | 2026 | 4 117 922,63             | 4 103 774,53  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 4 103 774,53     |
| 1.1.2.2 | Rozbudowa i przebudowa budynku w celu wyodrębnienia żłobka - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                          | PRUDNIK                                   | 2025             | 2026 | 6 500 000,00             | 5 308 670,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 5 308 670,00     |
| 1.1.2.3 | Rewitalizacja przestrzeni publicznej śródmieścia Prudnika (Plac Zamkowy oraz skwer ul. Ogrodowa) - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                    | PRUDNIK                                   | 2025             | 2026 | 2 505 353,06             | 2 430 323,06  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 2 430 323,06     |
| 1.1.2.4 | Stabilne Wartości, Skuteczne Wsparcie - Profilaktyka i Interwencja Kryzysowa - Utworzenie mieszkania o charakterze interwencyjnym                                                      | PRUDNIK                                   | 2025             | 2028 | 236 500,00               | 236 500,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 236 500,00       |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                 |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                      |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                    |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego                                                                                      |                                           |                  |      | 72 639 660,00            | 36 360 573,48 | 12 572 000,00 | 7 426 800,00 | 0,00       | 56 359 373,48    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                      |                                           |                  |      | 3 847 689,00             | 3 675 549,00  | 150 000,00    | 0,00         | 0,00       | 3 825 549,00     |
| 1.3.1.1 | Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części miasta Prudnika - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                               | PRUDNIK                                   | 2025             | 2026 | 15 000,00                | 15 000,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 15 000,00        |
| 1.3.1.2 | Remont przepustu nad rowem komunalnym w ciągu drogi gminnej nr DG 107203 O w m. Rudziczka (działka nr 864 i 860) przy posesji 129 - Zaspokojenie potrzeb społecznych                   | PRUDNIK                                   | 2025             | 2026 | 181 140,00               | 159 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 159 000,00       |
| 1.3.1.3 | Remont i konserwacja pokrycia dachowego oraz roboty malarskie pomieszczeń w miejscach wystąpienia zacieków w Publicznym Przedszkolu nr 6 w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych | PRUDNIK                                   | 2025             | 2026 | 1 469 954,00             | 1 469 954,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 1 469 954,00     |
| 1.3.1.4 | Remont pomieszczeń w Szkole Podstawowej nr 1 w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                             | PRUDNIK                                   | 2025             | 2026 | 1 450 595,00             | 1 450 595,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 1 450 595,00     |
| 1.3.1.5 | Remont WDK w Rudziczce - Zaspokojenie spokojenie                                                                                                                                       | PRUDNIK                                   | 2025             | 2026 | 155 000,00               | 155 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 155 000,00       |
| 1.3.1.6 | Remont dróg w sołectwie Szybowice i Rudziczka - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                       | PRUDNIK                                   | 2025             | 2026 | 166 000,00               | 166 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 166 000,00       |
| 1.3.1.7 | Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Prudnika - południe - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                           | PRUDNIK                                   | 2026             | 2027 | 200 000,00               | 100 000,00    | 100 000,00    | 0,00         | 0,00       | 200 000,00       |
| 1.3.1.8 | Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów inwestycyjnych w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                    | PRUDNIK                                   | 2026             | 2027 | 100 000,00               | 50 000,00     | 50 000,00     | 0,00         | 0,00       | 100 000,00       |
| 1.3.1.9 | Remont stropu w budynku przy ul. Traugutta 10 - Wymiana uszkodzonych elementów konstrukcji stropu                                                                                      | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                 | 2025             | 2026 | 110 000,00               | 110 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 110 000,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                    |                                           |                  |      | 68 791 971,00            | 32 685 024,48 | 12 422 000,00 | 7 426 800,00 | 0,00       | 52 533 824,48    |
| 1.3.2.1 | Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w rejonie ulic Maczka, Andersa, Frankla oraz Skowrońskiego w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                    | PRUDNIK                                   | 2023             | 2026 | 5 144 500,00             | 4 170 000,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 4 170 000,00     |
| 1.3.2.2 | Budowa infrastruktury technicznej strefy przemysłowej w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                    | PRUDNIK                                   | 2023             | 2026 | 18 665 300,00            | 9 332 000,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 9 332 000,00     |
| 1.3.2.3 | Budowa drogi ul. Działkowej Prudnik - Łąka Prudnicka - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                | Urząd Miejski w Prudniku - Urząd          | 2020             | 2026 | 7 299 191,00             | 2 240 000,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 2 240 000,00     |
| 1.3.2.4 | Program Priorytetowy Ciepłe Mieszkanie w Gminie Prudnik - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                             | PRUDNIK                                   | 2023             | 2026 | 1 253 500,00             | 534 344,48    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 534 344,48       |
| 1.3.2.5 | Nabycie oraz zagospodarowanie działki nr 351/5, obręb Łąka Prudnicka o pow. 0,4800 ha - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                               | PRUDNIK                                   | 2024             | 2027 | 260 000,00               | 130 000,00    | 130 000,00    | 0,00         | 0,00       | 260 000,00       |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                 | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027    | Limit 2028   | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                             |                                           | Od               | Do   |                          |               |               |              |            |                  |
| 1.3.2.6  | Opracowanie dokumentacji techniczno-prawnej na budowę sieci elektroenergetycznej dla zasilania terenów inwestycyjnych zlokalizowanych w Prudniku w rejonie ulic: Przemysłowej, Prężyńskiej i Meblarskiej - Zaspokojenie potrzeb społecznych | PRUDNIK                                   | 2024             | 2026 | 279 900,00               | 279 900,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 279 900,00       |
| 1.3.2.7  | Remont kortów tenisowych przy ul. Kolejowej w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                                                                   | PRUDNIK                                   | 2025             | 2026 | 841 000,00               | 689 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 689 000,00       |
| 1.3.2.8  | Odbudowa hali sportowej „Obuwnik” w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                                                                             | PRUDNIK                                   | 2025             | 2028 | 34 768 800,00            | 15 050 000,00 | 12 292 000,00 | 7 426 800,00 | 0,00       | 34 768 800,00    |
| 1.3.2.9  | Budowa budynku zaplecza sanitarno-szatniowego przy ul. Kolejowej w Prudniku - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                                              | PRUDNIK                                   | 2025             | 2026 | 154 000,00               | 154 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 154 000,00       |
| 1.3.2.10 | Przebudowa drogi gminnej w zakresie wykonania chodnika w m. Moszczanka - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                                                   | PRUDNIK                                   | 2025             | 2026 | 105 780,00               | 85 780,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 85 780,00        |
| 1.3.2.11 | Budowa przyłącza kablowego średniego napięcia wraz z kontenerową stacją transformatorową - Zaspokojenie potrzeb społecznych                                                                                                                 | Agencja Sportu i Promocji w Prudniku      | 2025             | 2026 | 20 000,00                | 20 000,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 20 000,00        |

# **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prudnik na lata 2026 – 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 - 2043**

## **Uwagi ogólne:**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Prudnik opracowano na lata 2026 – 2043, tj. na planowany okres zadłużenia Gminy, z wykorzystaniem systemu BeSTi@. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026-2029 została opracowana zgodnie z przepisami art. 266-232 ustawy o finansach publicznych, według przewidywanego wykonania w 2025 r.

## **Źródła danych wykorzystanych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prudnik na lata 2026-2043:**

- Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja – lipiec 2025 r.),
- Metodologia opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Jednostki Samorządu Terytorialnego (Aktualizacja - luty 2025 r.),
- Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Prudnik na lata 2025-2041, według stanu na dzień 30 października 2025 r.,
- decyzja Wojewody Opolskiego z dnia 24 października 2025 r. nr FB.I.3110.36.2025.ML zmieniona z dniem 29 października 2025 r. w sprawie informacji o projektowanych kwotach w zakresie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych,
- Zestawienia i analizy własne.

## **Założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prudnik na lata 2026-2029**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2029 w stosunku do przewidywanego wykonania w 2025 roku przyjęto spadek ogólnej kwoty dochodów, dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych w 2026 roku. Jest to spowodowane zaplanowaniem niższych dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz niższych dochodów majątkowych stanowiących głównie środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Plan dochodów bieżących na 2025 r. uwzględnia m. in. wypłaty jednorazowych zasiłków powodziowych na kwotę 3,5 mln zł czy środki z Funduszu Pomocy dotyczące pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na

terytorium tego państwa, co stanowi kwotę około 673 tys. zł; tych tytułów nie uwzględniono w projekcie budżetu na 2026 rok. Ponadto dotacje przekazywane przez Wojewodę Opolskiego i Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Opolu na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami na 2026 rok zaplanowano w wysokości blisko 15,5 mln zł. Kwota tych dotacji jest jeszcze niższa niż planowana w ubiegłorocznym projekcie budżetu o blisko 600 tys. zł, a także niższa o prawie 8,5 mln zł od dotacji zaplanowanych w budżecie na dzień 31.10.2025 r.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Mając na uwadze kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- a) dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu gminy na 2026 r.,
- b) dla roku 2027 przyjęto wzrost prognozowanych dochodów bieżących o 2,36%, natomiast dla roku 2028 o 3,00%. Wzrost dochodów bieżących w 2026 r. w tym podatku od nieruchomości spowodowany jest głównie nowymi źródłami dochodów m.in. z nowo wybudowanego centrum handlowego w Prudniku, powstających zakładów w Specjalnej Strefie Ekonomicznej, farmy wiatrowej na terenach sołectw: Szybowice, Mieszkowice, Rudziczka oraz zwaloryzowaniem stawek podatku od nieruchomości w wysokości 10%. Dochody majątkowe wykazano zgodnie z planowanymi środkami na inwestycje, głównie wg podpisanych umów i promes w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Funduszy Europejskich dla Opolskiego na lata 2021-2027, programu INTERREG Czechy – Polska 2021-2027, Programu ERASMUS+ oraz Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności. Dochody ze sprzedaży majątku od 2027 roku przyjęto w wartościach stałych.
- c) dla lat 2028-2043 przyjęto wzrost prognozowanych dochodów bieżących średnio o 2%. Przyjęte planowane kwoty zwiększono na podstawie wykonania z poprzednich lat oraz prognozy przewidywanego wykonania z roku 2025, a także wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych. Kwoty poszczególnych kategorii dochodów będą aktualizowane w momencie uzyskania wiedzy o wystąpieniu okoliczności i zdarzeń na podstawie, których nastąpi wzrost planowanych kwot. Prognoza pozwala w miarę realnie i racjonalnie ocenić możliwości inwestycyjno-kredytowe gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazują zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie realnych granic rozwoju.

W latach 2026-2043 oszacowane dochody przeznacza się w pierwszej kolejności na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, wykup obligacji, realizację wydatków majątkowych, zabezpieczenie wydatków bieżących stałych wynikających z realizacji zawartych umów i nałożonych na Gminę obowiązkowych zadań, a w następnej kolejności na wydatki o charakterze uznaniowym.

Plan wielkości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na 2026 rok jest zgodny z wielkościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2026 rok.

## I. DOCHODY

Prognozy **dochodów** dokonano z uwzględnieniem poniższego podziału:

- 1) dochody ogółem - z podziałem na dochody bieżące i majątkowe,
- 2) w dochodach bieżących wyszczególniono dochody z tytułu:
  - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - PIT,
  - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - CIT,
  - z subwencji ogólnej,
  - dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: na zadania zlecone, na zadania własne, środki pozyskane z innych źródeł,
  - pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości,
- 3) w dochodach majątkowych wyszczególniono dochody, w tym:
  - ze sprzedaży majątku,
  - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Dane z zakresu dochodów ogółem, bieżących i majątkowych w okresie obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2029 przedstawiają poniższe tabele. Do ustalenia dynamiki dla 2026 r. przyjęto plan dochodów i wydatków wg przewidywanego wykonania planu w 2025 r. Kwoty prezentowane w tabelach zaokrąglono do pełnych złotych.

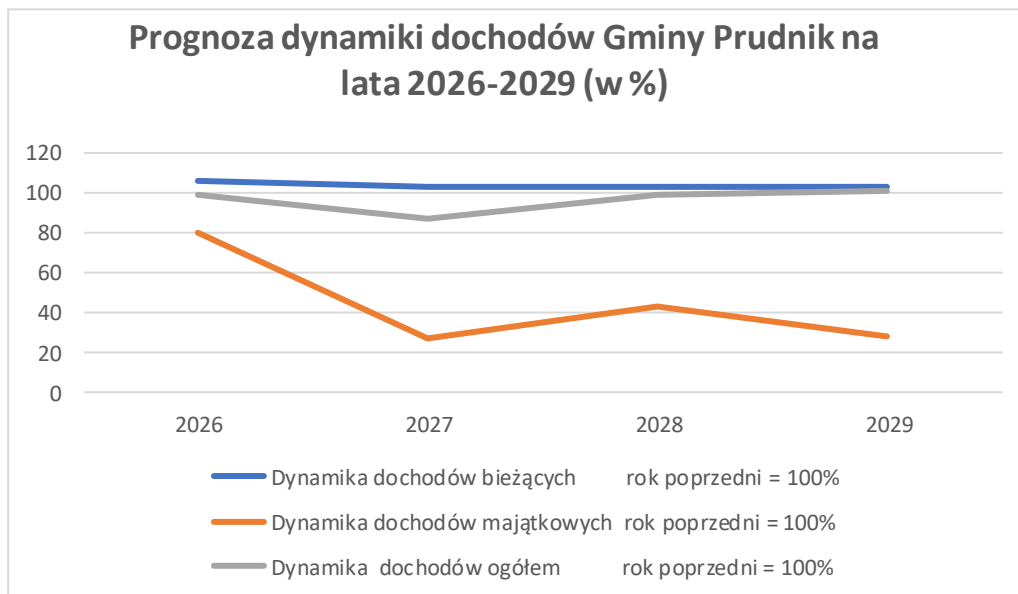
### 1. DOCHODY OGÓŁEM

| Lata                             | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Dochody ogółem                   | 215 704 177,36 | 187 400 000,00 | 186 020 000,00 | 187 340 000,00 |
| Dynamika<br>rok poprzedni = 100% | 99,29          | 86,88          | 99,26          | 100,71         |

Dochody ogółem wykazują tendencję spadkową w latach 2026-2028 ze względu na wykorzystanie środków rządowych, jednak w kolejnych latach sukcesywnie zaczynają rosnąć. Wpływ na to ma zmniejszenie dotacji na zadania bieżące oraz zakończenie w latach 2025-2026 zadań realizowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków czy Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i jednocześnie

braku planu z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje od 2027 r. i w następnych latach.

Wielkość kształtowania się prognozy dynamiki dochodów przedstawia poniższy wykres:



Przedstawiona dynamika dochodów ogółem Gminy Prudnik wykazuje najwyższy poziom w roku 2025, spadek w latach 2026-2028 i następnie lekki wzrost w 2029 roku, dynamika dochodów majątkowych również najwyższy poziom osiąga w 2025 r. w odniesieniu do roku poprzedniego, spadek w roku 2027 i 2029. Dochody bieżące wykazują tendencję wzrostową w 2026 r., w kolejnych latach są na porównywalnym poziomie.

## 2. DOCHODY BIEŻĄCE

| Lata                             | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Dochody bieżące                  | 171 670 148,68 | 175 725 000,00 | 181 000 000,00 | 185 940 000,00 |
| Dynamika<br>rok poprzedni = 100% | 105,73         | 102,36         | 103,00         | 102,73         |

**Dochody bieżące** w poszczególnych latach zostały ustalone na podstawie analizy danych historycznych w zakresie kształtowania się najistotniejszych grup i źródeł dochodów bieżących, prognozy wskaźników makroekonomicznych, w tym planowanego poziomu inflacji oraz komunikatów Prezesa GUS. Uwzględniono także nowe źródła dochodów, które w 2026 r. będą generowały większe i stałe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od nowopowstałych podmiotów gospodarczych w tym: zakładów w Specjalnej Strefie Ekonomicznej w Prudniku, centrum handlowego przy ul. Ks. Skowrońskiego w Prudniku i Farmy Wiatrowej w obrębach Szybowice, Mieszkowice, Rudziczka w Gminie Prudnik.

Największą zmiennością wykazują się źródła **dochodów własnych**. Stawki podatku od nieruchomości w 2026 roku zostaną zwaloryzowane o 10% w odniesieniu do 2025 roku. Wpływy z podatku rolnego ulegną obniżeniu o ok. 23,07% w związku z obniżeniem średniej ceny skupu żyta. Pozostałe wpływy do budżetu uzależnione są od realizacji określonych czynności przez mieszkańców i przedsiębiorców m.in. podatek od czynności cywilnoprawnych, opłata skarbową, podatek od spadków i darowizn i in.

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) przyjęte do projektu budżetu na 2026 r. w kolejnych latach rosną procentowo wg wskaźników makroekonomicznych.

Informacje otrzymane od Wojewody Opolskiego mają charakter wstępny w zakresie dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa; kwoty te w trakcie roku budżetowego ulegają zmianom w toku dalszych prac nad ustawą budżetową. Od 2026 roku dochody bieżące sukcesywnie rosną.

### 3. DOCHODY MAJĄTKOWE

| Lata                             | 2026          | 2027          | 2028         | 2029         |
|----------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Dochody majątkowe                | 44 034 028,68 | 11 675 000,00 | 5 020 000,00 | 1 400 000,00 |
| Dynamika<br>rok poprzedni = 100% | 80,23         | 26,51         | 43,00        | 27,89        |

W ramach **dochodów majątkowych** występują zasadnicze źródła pozyskania środków, tj. dochody ze sprzedaży majątku i dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Realizacja dochodów ze sprzedaży majątku uzależniona jest od rynku nieruchomości. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano zgodnie z wykazem nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Planowane jest także zbycie działki pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i wielorodzinną, działki zlokalizowanej w strefie przemysłowej, udziałów w nieruchomościach zabudowanych i niezabudowanych, nieruchomości zabudowane oraz lokal użytkowy. Zaplanowano również sprzedaż 50 lokali mieszkalnych na rzecz ich najemców oraz 3 lokali mieszkalnych w trybie przetargu. W kolejnych latach, tj. od 2027 r. przyjęto stałe wartości szacunkowe.

Dużą zmiennością wykazują się dotacje i środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zadań/przedsięwzięć realizowanych przez gminę. Ich wielkość uzależniona jest od pojawienia się na rynku programów i działań aplikujących środki na zadania zbieżne z zadaniami własnymi gminy.

Przy ustalaniu dochodów majątkowych uwzględniono podpisane umowy oraz wstępne promesy dofinansowania inwestycji.

## II. WYDATKI

Ponoszone **wydatki** w analizowanym okresie uzależnione są od uzyskiwanych dochodów oraz przychodów. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na dwie kategorie: wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na:

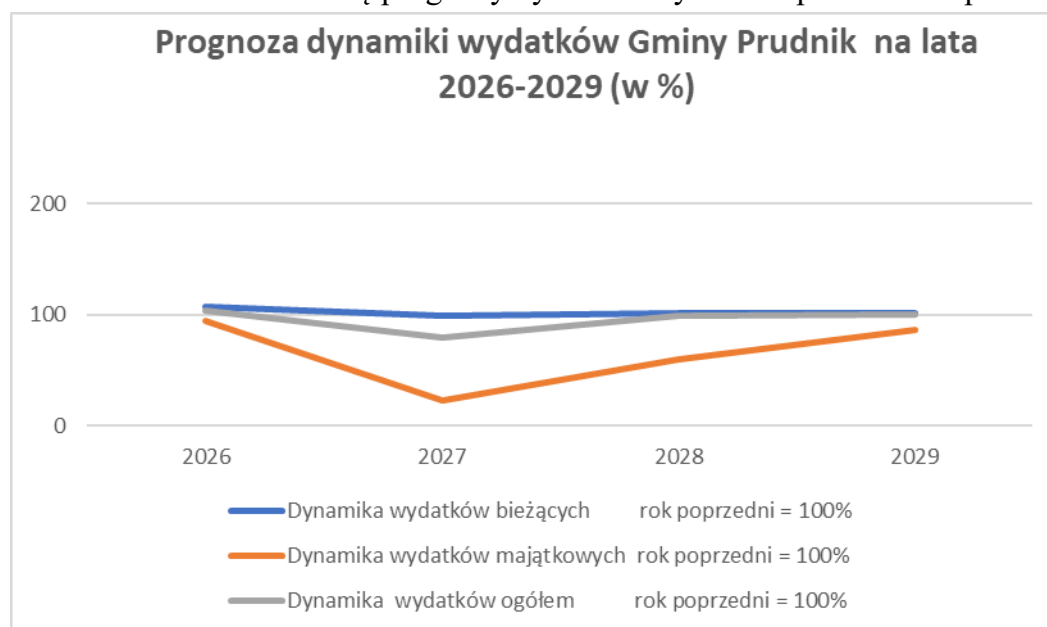
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji,
- wydatki na obsługę długu (odsetki od kredytów).

### 1. WYDATKI OGÓŁEM

| Lata                             | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Wydatki ogółem                   | 229 450 000,00 | 183 800 000,00 | 181 880 000,00 | 183 025 000,00 |
| Dynamika<br>rok poprzedni = 100% | 104,14         | 80,10          | 98,96          | 100,63         |

Wydatki ogółem na 2026 rok zaplanowano na poziomie 102,32% przewidywanego wykonania wydatków w 2025 r., tym wydatki bieżące na poziomie 107,63%, a wydatki majątkowe na poziomie 95,16%.

Wielkość kształtowania się prognozy dynamiki wydatków przedstawia poniższy wykres:



Dynamika wydatków ogółem Gminy Prudnik w roku 2027 wykazuje tendencję spadkową, z kolei w następnych latach sukcesywnie rośnie. Dynamika wydatków bieżących i majątkowych spada w roku 2027, natomiast w kolejnych latach rośnie.

## 1.1. WYDATKI BIEŻĄCE

| Lata                             | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Wydatki bieżące                  | 170 740 612,64 | 170 300 000,00 | 173 830 000,00 | 176 025 000,00 |
| Dynamika<br>rok poprzedni = 100% | 107,63         | 99,74          | 102,07         | 101,26         |

W 2026 r. **wydatki bieżące** ulegają znacznemu wzrostowi w porównaniu do 2025 roku, głównie z uwagi na uwzględnianie zadań remontowych sfinansowanych, z otrzymanych w 2025 r., środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jst w obszarze oświaty (3 mln zł) czy darowizn ONDE S.A. (321 tys. zł). Dodatkowo w wyniku bieżącego monitorowania poziomu wydatków, w odniesieniu do osiągniętych dochodów, w miesiącu sierpniu 2025 r. wprowadzono blokadę planowanych wydatków bieżących. W 2027 r. wydatki bieżące są niższe głównie ze względu na nieuwzględnienie jednorocznych zadań remontowych.

Począwszy od 2028 roku wydatki bieżące sukcesywnie rosną.

W dalszym ciągu Gmina będzie prowadziła gospodarkę oszczędnościową, ponieważ rosnące koszty utrzymania infrastruktury oraz wydatki bieżące wymagają szczególnej dyscypliny finansowej i optymalizacji wydatków.

### 1.1.1. WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZANE

| Lata                                      | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 81 284 035,75 | 82 900 000,00 | 84 500 000,00 | 86 200 000,00 |
| Dynamika<br>rok poprzedni = 100%          | 106,80        | 101,99        | 101,93        | 102,01        |

W 2026 r. zaplanowano **fundusz płac** w oparciu o obowiązujące umowy o pracę, umowy zlecenia itd. Procentowy wzrost w porównaniu do ubiegłego roku o 6,80% związany jest z podniesieniem zasadniczego wynagrodzenia minimalnego od 1 stycznia 2026 r. do kwoty 4.806,00 zł (brutto) i tym samym zwiększeniem pochodnych od wynagrodzeń m.in. wysługi lat, premii regulaminowej, składek ZUS pracodawcy. Dodatkowo uwzględnia planowane nagrody jubileuszowe do wypłaty w danym roku budżetowym. Fundusz płac nie uwzględnia podwyżki płac pozostałych pracowników.

W 2026 r. zaplanowano oszczędności związane z brakiem zatrudnienia, gdzie nie jest to konieczne, a dotyczące przejścia pracowników na emeryturę i nie zatrudnianie w ich miejsce nowych osób. W samym 2026 r. zgodnie z informacją jednostek organizacyjnych gminy, samorządowych instytucji kultury i Urzędu Miejskiego w Prudniku możliwość przejścia na zasłużoną emeryturę będzie miało 70 osób. Na ten cel zaplanowano rezerwę celową w łącznej kwocie blisko 1,5 mln zł.

W kolejnych latach, tj. od 2027 r. następuje stopniowy wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim i w jednostkach organizacyjnych Gminy średnio o 2%.

### 1.1.2. WYDATKI Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI

Gmina Prudnik w sierpniu 2023 r. udzieliła **poręczenia** spłaty kredytu długoterminowego do wysokości 2.000.0000,00 zł zaciąganego przez ZWiK Prudnik Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Kredyt udzielony został przez Bank Gospodarstwa Krajowego na finansowanie realizacji zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami w miejscowości Szybowice – etap IV”. Poręczenie jest planowane w wydatkach bieżących w latach 2026-2030 w kwocie 269.664,00 zł, natomiast w ostatnim roku 2031 w kwocie 89.880,00 zł. Nie planuje się w latach 2026-2029 udzielać poręczeń i gwarancji.

### 1.1.3. WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU

Wydatki na **obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczki, wykupu obligacji oraz obowiązującego oprocentowania.

Rada Polityki Pieniężnej w 2025 r. rozpoczęła cykl obniżek stóp procentowych. Stawka WIBOR jest ściśle powiązana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym. Wydatki na obsługę długu w 2026 r. skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów.

W 2026 r. prognoza dynamiki planu wydatków na obsługę długu wynosi 84,80% w porównaniu do roku 2025, natomiast w 2027 wynosi 100,19% ze względu na nowe zobowiązanie planowane do zaciągnięcia w 2026 r.

Od 2028 r. zaplanowano spadek oprocentowania i tym samym wydatków na obsługę długu, które wraz ze spłatami kredytów będą się zmniejszać.

| Lata                             | 2026      | 2027      | 2028      | 2029      | 2030      | 2031      |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Wydatki bieżące na obsługę długu | 3 655 000 | 3 662 000 | 2 802 000 | 2 757 000 | 2 697 000 | 2 546 000 |
| Dynamika rok poprzedni = 100%    | 84,80     | 100,19    | 76,52     | 98,39     | 97,82     | 94,40     |

| 2032      | 2033      | 2034      | 2035      | 2036      | 2037      | 2038      | 2039      |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 2 475 000 | 2 341 000 | 2 184 000 | 1 981 000 | 1 801 000 | 1 589 000 | 1 212 000 | 1 012 000 |
| 97,21     | 94,59     | 93,29     | 90,71     | 90,91     | 88,23     | 76,27     | 83,50     |

| 2040    | 2041    | 2042    | 2043    |
|---------|---------|---------|---------|
| 760 000 | 528 000 | 306 000 | 124 000 |
| 75,10   | 69,47   | 57,95   | 40,52   |

Kwota na obsługę długu uwzględnia odsetki od zaciągniętych kredytów długoterminowych, emisji obligacji, pożyczki i planowanego do zaciągnięcia kredytu, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. Spłatę kredytów zaplanowano do dnia 31.12.2043 r.

## 1.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

| Lata                             | 2026          | 2027          | 2028         | 2029         |
|----------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Wydatki majątkowe                | 58 709 387,36 | 13 500 000,00 | 8 050 000,00 | 7 000 000,00 |
| Dynamika<br>rok poprzedni = 100% | 95,16         | 22,99         | 59,63        | 86,96        |

W 2026 r. obserwujemy spadek **wydatków majątkowych** o 4,84% w porównaniu do roku 2025, pomimo to ich realizacja pozostaje na bardzo wysokim poziomie. Od roku 2027 następuje spadek wydatków majątkowych z uwagi na zakończenie we wcześniejszych latach kluczowych inwestycji.

## III. LIMITY WYDATKÓW

Kwoty wynikające z **limitów wydatków** na planowane i realizowane przedsięwzięcia bieżące i majątkowe zgodne z przedsięwzięciami wykazanymi w załączniku nr 2 do uchwały.

W latach **2026-2029** planuje się wydatki w niżej przedstawionych wielkościach:

2026 r. w kwocie 49.637.359,98 zł

2027 r. w kwocie 12.716.750,53 zł

2028 r. w kwocie 7.469.531,89 zł

2029 r. w kwocie 0,00 zł.

## IV. PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

W ramach **wydatków bieżących i majątkowych z udziałem środków UE planuje się przedsięwzięcia wieloletnie pn.:**

1) „NieSamiDzielni - rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne - III edycja”, zadanie realizowane wspólnie przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Prudniku oraz Urząd Miejski w Prudniku z limitem wydatków bieżących na 2026 r. w wysokości 2.911,00 zł.

Projekt partnerski realizowany w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego na lata 2021-2027.

2) „Bruntal – Prudnik – serce łamie granice” realizowane wspólnie przez Agencję Sportu i Promocji w Prudniku oraz Urząd Miejski w Prudniku z limitem wydatków bieżących na 2026 r. łącznie w wysokości 186.736,00 zł. Projekt współfinansowany w ramach programu INTERREG Czechy – Polska 2021-2027.

3) „Blżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej” realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Prudniku z limitem wydatków bieżących na 2026 r. w wysokości 466.709,25 zł. Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Funduszy Europejskich dla Opolskiego 2021-2027 oraz z Budżetu Państwa.

4) „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Prudnik, Gminy Głogówek i Gminy Biała – Termomodernizacja Publicznego Przedszkola nr 1 w Prudniku” realizowane przez Urząd Miejski w Prudniku z limitem wydatków bieżących na 2026 r. w wysokości 160.000,00 zł. Projekt współfinansowany w ramach Funduszy Europejskich dla Opolskiego 2021-2027.

5) „Aktywni razem 2” realizowane przez Agencję Sportu i Promocji w Prudniku z limitem wydatków bieżących w 2026 r. w wysokości 20.100,00 zł. Projekt współfinansowany w ramach programu INTERREG Czechy – Polska 2021-2027.

6) „Sploty kultury” realizowane przez Agencję Sportu i Promocji w Prudniku z limitem wydatków bieżących w 2026 r. w wysokości 92.755,82 zł. Projekt współfinansowany w ramach programu INTERREG Czechy – Polska 2021-2027.

7) „RARE - Odporność i regeneracja zintegrowane wsparcie dla zdrowia psychicznego i leczenia uzależnień” realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Prudniku z limitem wydatków bieżących na 2026 r. w wysokości 19.270,72 zł. Projekt współfinansowany w ramach Programu ERASMUS+.

8) „CHARITES - wspieranie opiekunów nieformalnych i rodzinnych poprzez samoopiekę i uważne praktyki” realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Prudniku z limitem wydatków bieżących na 2026 r. w wysokości 78.478,80 zł. Projekt współfinansowany w ramach Programu ERASMUS+.

9) „Edukacja nie zna granic” realizowane przez Urząd Miejski w Prudniku z limitem wydatków bieżących na 2026 r. w wysokości 92.250,00 zł. Projekt współfinansowany z programu INTERREG Czechy – Polska 2021-2027 w ramach Funduszu Małych Projektów Euroregionu Pradziad.

10) „Stabilne Wartości, Skuteczne Wsparcie - Profilaktyka i Interwencja Kryzysowa” realizowane wspólnie przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Prudniku i Urząd Miejski w Prudniku z limitem wydatków bieżących na 2026 r. w wysokości 78.307,32 zł i limitem wydatków majątkowych na 2026 r. w wysokości 236.500,00 zł. Projekt

współfinansowany w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027.

11) „Wzrost mobilności na obszarze Subregionu Południowego” realizowane przez Urząd Miejski w Prudniku z limitem wydatków majątkowych na 2026 r. w wysokości 4.103.774,53 zł. Projekt współfinansowany w ramach Funduszy Europejskich dla Opolskiego 2021-2027.

12) „Rozbudowa i przebudowa budynku w celu wyodrębnienia żłobka” realizowane przez Urząd Miejski w Prudniku z limitem wydatków majątkowych na 2026 r. w wysokości 5.308.670,00 zł na realizację zadań określonych w Programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029 w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności.

13) „Rewitalizacja przestrzeni publicznej śródmieścia Prudnika (Plac Zamkowy oraz skwer ul. Ogrodowa)” realizowane przez Urząd Miejski w Prudniku z limitem wydatków majątkowych na 2026 r. w wysokości 2.430.323,06 zł. Projekt współfinansowany w ramach Funduszy Europejskich dla Opolskiego 2021-2027.

W ramach **pozostałych wydatków bieżących planuje się przedsięwzięcia wieloletnie** realizowane przez Urząd Miejski w Prudniku pn.:

1) „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części miasta Prudnika” z limitem wydatków w 2026 roku w wysokości 15.000,00 zł.

2) „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Prudnika - południe” z limitem wydatków w 2026 roku w wysokości 100.000,00 zł.

3) „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów inwestycyjnych w Prudniku” z limitem wydatków w 2026 roku w wysokości 50.000,00 zł.

4) „Remont przepustu nad rowem komunalnym w ciągu drogi gminnej nr DG 107203 O w m. Rudziczka (działka nr 864 i 860) przy posesji 129” z limitem wydatków w 2026 roku w wysokości 159.000,00 zł.

5) „Remont i konserwacja pokrycia dachowego oraz roboty malarskie pomieszczeń w miejscach wystąpienia zacieków w Publicznym Przedszkolu nr 6 w Prudniku” z limitem wydatków w 2026 roku w wysokości 1.469.954,00 zł.

6) „Remont pomieszczeń w Szkole Podstawowej nr 1 w Prudniku” z limitem wydatków w 2026 roku w wysokości 1.450.595,00 zł.

7) „Remont WDK w Rudziczce” z limitem wydatków w 2026 roku w wysokości 155.000,00 zł.

8) „Remont dróg w sołectwie Szybowice i Rudziczka” z limitem wydatków w 2026 roku w wysokości 166.000,00 zł.

9) „Remont stropu w budynku przy ul. Traugutta 10” z limitem wydatków w 2026 roku w wysokości 110.000,00 zł.

W ramach **wydatków majątkowych ujęto m.in. przedsięwzięcia wieloletnie**, na które Gmina otrzymała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Ministerstwa Sportu i Turystyki, Krajowego Planu Odbudowy, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz FEO 2021-2027, tj. zadania pn.:

- 1) „Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w rejonie ulic Maczka, Andersa, Frankla oraz Skowrońskiego w Prudniku” z limitem wydatków na 2026 rok w wysokości 4.170.000,00 zł.
  - 2) „Budowa infrastruktury technicznej strefy przemysłowej w Prudniku” z limitem wydatków na 2026 rok w wysokości 9.332.000,00 zł.
  - 3) „Budowa drogi ul. Działkowej Prudnik - Łąka Prudnicka” z limitem wydatków na 2026 rok w wysokości 2.240.000,00 zł.
  - 4) „Program Priorytetowy Ciepłe Mieszkanie w Gminie Prudnik” z limitem wydatków na 2026 rok w wysokości 534.344,48 zł.
  - 5) „Nabycie oraz zagospodarowanie działki nr 351/5, obręb Łąka Prudnicka o pow. 0,4800 ha” z limitem wydatków w 2026 roku 130.000,00 zł.
  - 6) „Opracowanie dokumentacji techniczno-prawnej na budowę sieci elektroenergetycznej dla zasilania terenów inwestycyjnych zlokalizowanych w Prudniku w rejonie ulic: Przemysłowej, Prężyńskiej i Meblarskiej” z limitem wydatków na 2026 rok w wysokości 279.900,00zł.
  - 7) „Remont kortów tenisowych przy ul. Kolejowej w Prudniku” z limitem wydatków na 2026 rok w wysokości 689.000,00 zł.
  - 8) „Odbudowa hali sportowej „Obuwnik” w Prudniku z limitem wydatków w roku 2026 w wysokości 15.050.000,00 zł,
  - 9) „Budowa budynku zaplecza sanitarno-szatniowego przy ul. Kolejowej w Prudniku” z limitem wydatków na 2026 rok w wysokości 154.000,00 zł.
  - 10) „Przebudowa drogi gminnej w zakresie wykonania chodnika w m. Moszczanka” z limitem wydatków na 2026 rok w wysokości 85.780,00 zł.
  - 11) „Budowa przyłącza kablowego średniego napięcia wraz z kontenerową stacją transformatorową” z limitem wydatków na 2026 rok w wysokości 20.000,00 zł.
- W ramach zadania wykonywana jest dokumentacja przez Agencję Sportu i Promocji w Prudniku.

Realizacja nowych zadań majątkowych w kolejnych latach uzależniona jest od pozyskania dochodów z innych źródeł, stopnia dofinansowania projektów oraz od realizacji dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku własnego. Od 2027 r. zaplanowano wydatki inwestycyjne, o które Gmina Prudnik będzie mogła aplikować m.in. z Funduszy Europejskich dla Opolskiego 2021-2027, a także wydatki na kolejne sporządzenie dokumentacji projektowych niezbędnych do dalszego inwestowania.

## V. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków. W latach ubiegłych wynik budżetu kształtował się w każdym roku inaczej w zależności od wielkości realizacji zadań inwestycyjnych, których źródłem pokrycia w większej części były kredyty i pożyczki oraz dotacje na dofinansowanie tych zadań, obecnie w większości zadania są dofinansowane ze środków zewnętrznych, które Gmina Prudnik już pozyskała i planuje do pozyskania.

(w pełnych zł)

| Lata          | 2026        | 2027      | 2028      | 2029      | 2030      | 2031      |
|---------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Wynik budżetu | -13 745 823 | 3 600 000 | 4 140 000 | 4 315 000 | 4 425 000 | 4 300 000 |

| 2032      | 2033      | 2034      | 2035      | 2036      | 2037      | 2038      | 2039      |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 4 400 000 | 4 500 000 | 4 600 000 | 4 620 000 | 4 600 000 | 4 450 000 | 4 405 000 | 4 625 000 |

| 2040      | 2041      | 2042      | 2043      |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 4 490 000 | 4 119 000 | 3 500 000 | 2 400 000 |

Wysokie wydatki bieżące, znaczny wzrost planu inwestycji w latach 2025 - 2026 i przede wszystkim zapewnienie wkładów własnych do realizowanych zadań, spowodowały, że projekt budżetu na 2026 rok zamyka się planowanym deficytem w kwocie 13.745.822,64 zł. Realizacja części zadań, które nie będą wykonane w roku 2025 powoduje, że środki te przejdą na kolejny rok jako przychody.

## VI. FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETU

Deficyt budżetu w 2026 roku w wysokości - **13.745.822,64** zł pokrywa się:

- 1) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 9.067.526,36 zł,
- 2) środkami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 684.296,28 zł,
- 3) z kredytu, który planuje się zaciągnąć w 2026 r. w wysokości 3.994.000,00 zł.

Wielkość deficytu w budżecie w części będzie finansowana z kredytu. W zależności od wyników budżetu będzie on „regulowany”. Jeśli osiągniemy wyższe dochody bądź pozyskamy wolne środki z 2025 r. możliwe, iż kredyt będzie mniejszy.

W latach 2026 - 2043 planowana nadwyżka operacyjna budżetu w całości przeznaczana jest na spłatę długu.

## VII. PRZYCHODY

W 2026 r. Gmina Prudnik planuje **przychody** w wysokości **16.670.822,64 zł** z tego z nw. tytułów:

- 1) kredytu lub pożyczki w wysokości **6.919.000,00 zł**,
- 2) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **684.296,28 zł** (w tym: kwota 660.000,00 zł – dotycząca środków RFIL na realizację zadania pn. „Budowa drogi ul. Działkowej Prudnik - Łąka Prudnicka”, kwota 24.296,28 zł dotycząca zadań „NieSamiDzielni - rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne - III edycja” oraz „RARE - Odporność i regeneracja zintegrowane wsparcie dla zdrowia psychicznego i leczenia uzależnień”,
- 3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości **9.067.526,36 zł** (w tym: kwota 8.346.526,36 zł to wsparcie z BGK na tworzenie lokali mieszkalnych na wynajem z prawem do podnajmowania, kwota 321.000,00 zł dotyczy darowizn ONDE S.A., kwota 200.000,00 zł darowizn ze środków Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej S.A., a kwota 200.000,00 zł darowizn mieszkańców Gminy Prudnik).

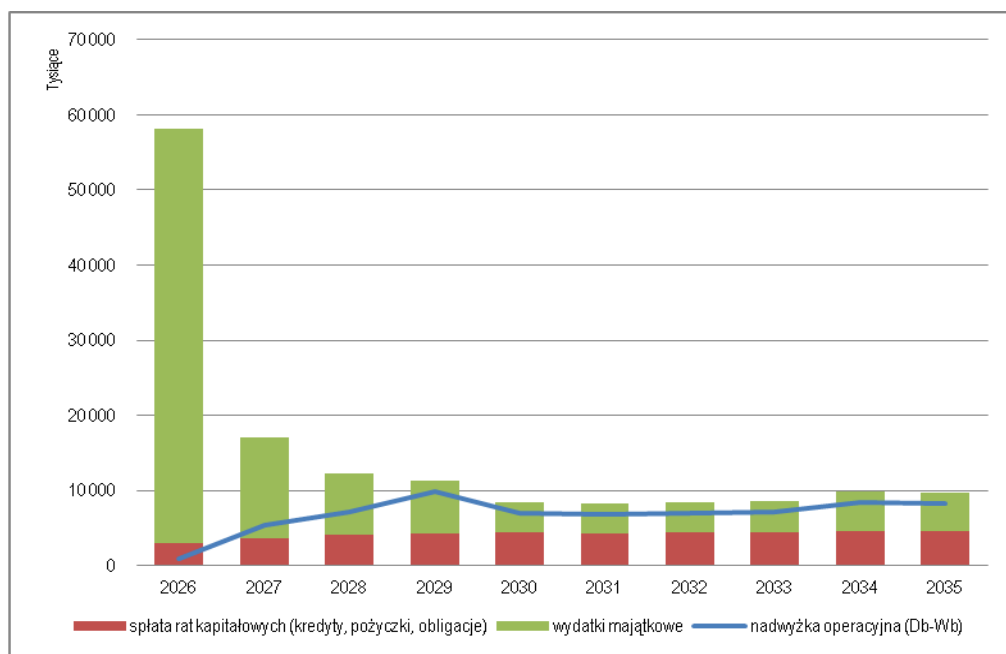
## V. ROZCHODY

W latach 2026-2043 wysokość rat kredytów przypadających do spłaty wynosi:

| Lata | Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych |
|------|-------------------------------------------|
| 2026 | 2 925 000                                 |
| 2027 | 3 600 000                                 |
| 2028 | 4 140 000                                 |
| 2029 | 4 315 000                                 |
| 2030 | 4 425 000                                 |
| 2031 | 4 300 000                                 |
| 2032 | 4 400 000                                 |
| 2033 | 4 500 000                                 |

|      |           |
|------|-----------|
| 2034 | 4 600 000 |
| 2035 | 4 620 000 |
| 2036 | 4 600 000 |
| 2037 | 4 450 000 |
| 2038 | 4 405 000 |
| 2039 | 4 625 000 |
| 2040 | 4 490 000 |
| 2041 | 4 119 000 |
| 2042 | 3 500 000 |
| 2043 | 2 400 000 |

Splata rat kapitałowych w porównaniu do wydatków majątkowych i nadwyżki operacyjnej w latach 2026-2035 przedstawia poniższy wykres



## VI. ŁĄCZNA KWOTA DŁUGU

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w danym roku – splata długu wynikająca z harmonogramów umów kredytowych już zawartych, harmonogramów spłat dla kredytów planowanych do zaciągnięcia oraz długu spłacanego wydatkami, do którego zalicza się umowy sprzedaży, w których cena płatna jest w ratach.

Z uwagi na brak kredytów na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w łącznej kwocie długu nie dokonano wyłączeń rat kredytów zaciągniętych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

| Lata                                        | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Kwota długu wg stanu na 31.12. każdego roku | 71 489 000 | 67 889 000 | 63 749 000 | 59 434 000 | 55 009 000 | 50 709 000 |

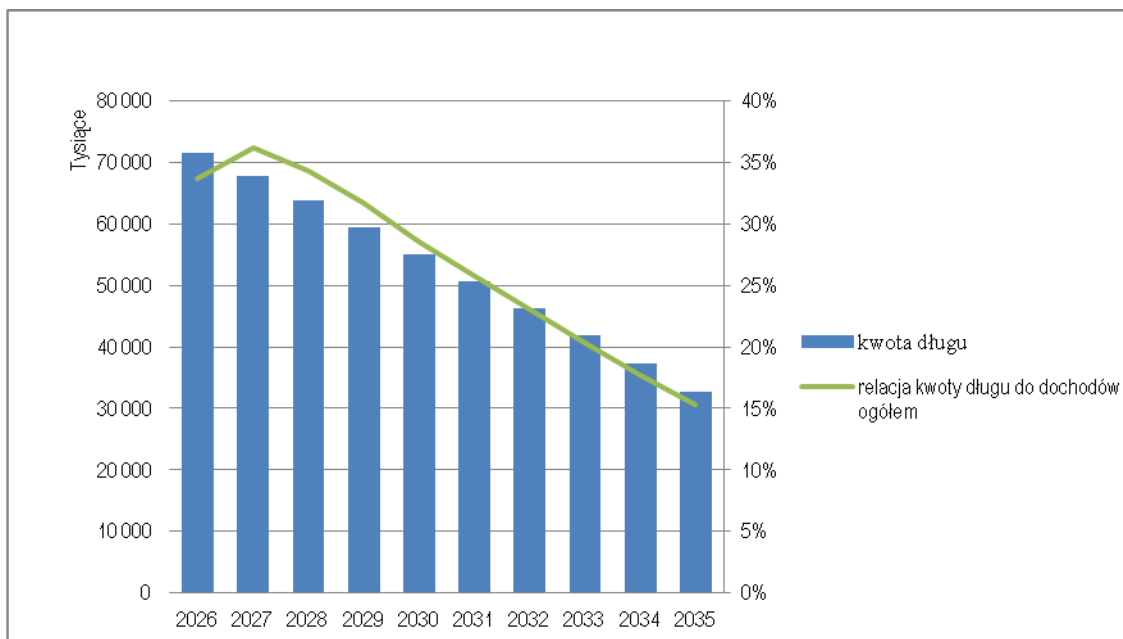
| 2032       | 2033       | 2034       | 2035       | 2036       | 2037       | 2038       | 2039       |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 46 309 000 | 41 809 000 | 37 209 000 | 32 589 000 | 27 989 000 | 23 539 000 | 19 134 000 | 14 509 000 |

| 2040       | 2041      | 2042      | 2043 |
|------------|-----------|-----------|------|
| 10 019 000 | 5 900 000 | 2 400 000 | 0    |

Celem polityki zadłużenia na lata 2026-2043 będzie zapewnienie możliwości rozwojowych i inwestycyjnych poprzez zapewnienie finansowania przedsięwzięć inwestycyjnych, w tym wkładów własnych do realizowanych projektów. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Prudnik w dużej mierze stanowi kontynuację poprzednich założeń i wykonania WPF za lata 2025-2028.

Prezentowana prognoza długu jest ściśle powiązana z wieloletnim programem inwestycyjnym Gminy Prudnik. Należy zachować jednak regułę w zakresie zadań finansowanych przy udziale środków z kredytu, tj. w przypadku braku realizacji zadania współfinansowanego ze środków kredytu w 2026 roku, ze względu na uzyskane dofinansowanie należy dokonać zmniejszenia przychodów z tego tytułu.

Relacja kwoty długu do dochodów ogółem w latach 2026-2035 przedstawia poniższy wykres



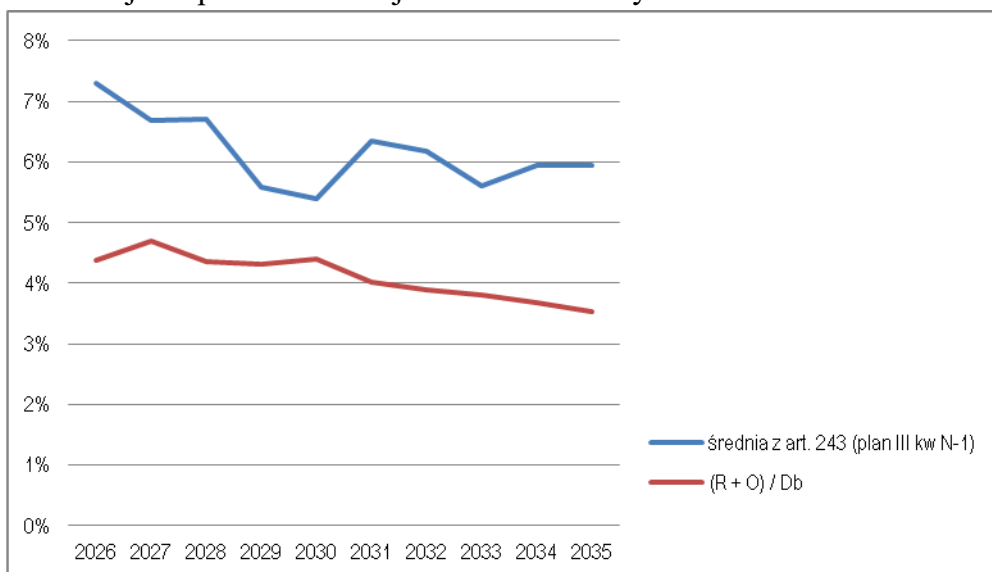
Zakłada się, że poprzez właściwy dobór źródeł finansowania zapewnione zostanie utrzymanie odpowiednich relacji wskaźników związanych z zadłużeniem i obciążeniami wynikającymi z obsługi długu.

## VII. RELACJA DO DOCHODÓW

Informacja o spełnieniu relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została określona przez wpisanie wyrazów „TAK” lub „NIE” w kolumnach 8.4 i 8.4.1 załącznika nr 1 do uchwały.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych – art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia na lata 2026 - 2043.

Informacja o spełnieniu relacji z art. 243 ustawy w latach 2026-2035



Począwszy od 2026 r. do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Prudnik pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Dlatego też konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również kontynuacja podjętych działań w celu zwiększenia głównie bieżących dochodów budżetowych.

Od 2026 roku spłata długu finansowana jest z dochodów, wykazywanych w Prognozie jako nadwyżka dochodów nad wydatkami.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

## **PODSUMOWANIE**

Założenia zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wiążą się z nowymi wyzwaniami społeczno-gospodarczymi oraz stanowią bezpośrednie następstwo nieprzewidzianych sytuacji, z którymi w ostatnich latach mamy do czynienia.

Mając na względzie uwarunkowania makroekonomiczne, chcąc utrzymać wysoki poziom bezpieczeństwa finansowego w horyzoncie najbliższych kilkunastu lat, od 2026 r. zaplanowano w projekcie WPF utrzymanie nadwyżki bieżącej. Prowadzone działania prorozwojowe Gminy Prudnik w konsekwencji przyczyniają się do wzrostu dochodów bieżących. Prognoza będzie sukcesywnie korygowana o nowe środki związane z uzyskaniem dofinansowań unijnych i krajowych oraz w sytuacji pozyskania nowych dochodów.

Inwestycje zakończone w bieżącym roku i te które będziemy realizować mają realny wpływ na wysokość osiąganych dochodów i ponoszonych wydatków bieżących zwłaszcza w latach kolejnych.

Kierunek rozwoju strategicznego wytyczony przez Gminę Prudnik, przynosi efekty w postaci uzyskania pierwszego miejsca w województwie opolskim w ogólnopolskim konkursie „Grunt na Medal 2025”, którego celem jest promowanie najatrakcyjniejszych lokalizacji pod inwestycje biznesowe w kraju, co powinno się przyczynić do dalszego rozwoju Gminy Prudnik.